

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2012

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2012

**ärinimi:** osäühing Faasion

**registrikood:** 10064165

**tänava/talu nimi,** Põllu 32

**maja ja korteri number:**

**linn:** Kärkla linn

**maakond:** Hiiu maakond

**postsihtnumber:** 92414

**telefon:** +372 4622500, +372 5024514

**faks:** +372 4622625

**e-posti aadress:** info@faasion.ee

**veebilehe aadress:** www.faasion.ee

## Sisukord

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                            | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne              | 5  |
| Bilanss                                   | 5  |
| Kasumiaruanne                             | 6  |
| Rahavoogude aruanne                       | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne              | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad        | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                 | 9  |
| Lisa 2 Raha                               | 10 |
| Lisa 3 Nõuded ostjate vastu               | 10 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad   | 10 |
| Lisa 5 Varud                              | 10 |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara               | 11 |
| Lisa 7 Kapitalirent                       | 11 |
| Lisa 8 Kasutusrent                        | 12 |
| Lisa 9 Laenukohustused                    | 13 |
| Lisa 10 Võlad ja ettemaksed               | 14 |
| Lisa 11 Võlad töövõtjatele                | 14 |
| Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad | 14 |
| Lisa 13 Osakapital                        | 15 |
| Lisa 14 Müügitulu                         | 15 |
| Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud         | 15 |
| Lisa 16 Tööjõukulud                       | 16 |
| Lisa 17 Finantstulud ja -kulud            | 16 |
| Lisa 18 Seotud osapooled                  | 16 |

## Tegevusaruanne

OÜ Faasion põhitegevuseks oli 2012. aastal kaubandus. Müüdavateks toodeteks on ehitusmaterjalid, tööriistad ning aiakaubad. Ettevõtte tegutseb renditud äripinnal, mis asub aadressil Põllu 32, Kärdlas, Hiiu maakonnas.

2012. aastal oli OÜ Faasion müügitulu 3 942 372 eurot. Müügitulu kasvas võrreldes 2011. aastaga 9 %. 2012.a. majandusaastal teeniti kasumit 62 422 eurot. Ettevõtte bilansimaht seisuga 31.12.2012 oli 1 098 882 eurot.

Ettevõtte juhatus on kolmeliikmeline. Juhatuse esimees töötab firmas tegevjuhina ja juhatuse liikmed töötavad haldus- ja müügijuhtidena. 2012. aastal maksis ettevõtte juhatuse liikmetele töötasudeks 32 220 eurot. Muid soodustusi ja hüvitisi juhatuse liikmetele aruandeaastal makstud ei ole.

OÜ Faasionis töötas 2012. aastal keskmiselt 20 töötajat. Töötasudena maksti majandusaasta perioodil töötajatele 197 750 eurot, millele lisandus sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks summas 68 038 eurot. Keskmine brutotöötasu 2012. aastal oli ettevõttes 824 eurot.

2013. aastal jätkab ettevõtte tegevust ehitusmaterjalide müügi valdkonnas. Prognoositav müügikäive 2013. aastal ca 3 miljonit eurot.

Peamised finantssuhtarvud 2012.a.majandusaastal

|                                      | 2012  | 2011  |
|--------------------------------------|-------|-------|
| Müügitulu (tuh.eurodes)              | 3 942 | 3 628 |
| Ärikasumi määr                       | 2,02% | 2,07% |
| Käibe kasv                           | 9%    | 16%   |
| Puhaskasum (tuh.eurodes)             | 62    | 52    |
| Kasumi kasv                          | 19%   | 1833% |
| Puhasrentaablus                      | 1,58% | 1%    |
| Lühiajaliste kohustuste kattekordaja | 2,21  | 1,81  |
| ROA                                  | 5,68% | 4%    |
| ROE                                  | 12%   | 11%   |

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Ärikasumi määr (%) = ärikasum/müügitulu \* 100
- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/ müügitulu 2011 \* 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011)/puhaskasum 2011 \* 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu \* 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/varad kokku \* 100
- ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku \* 100

## **Tanel Malk**

Juhatuse esimees

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2012       | 31.12.2011       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 15 458           | 13 376           | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 240 085          | 284 433          |         |
| Varud                                        | 603 512          | 616 201          | 5       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>859 055</b>   | <b>914 010</b>   |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Materiaalne põhivara                         | 239 827          | 263 564          | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>239 827</b>   | <b>263 564</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 098 882</b> | <b>1 177 574</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 127 443          | 122 194          | 9       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 260 665          | 382 466          | 10      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>388 108</b>   | <b>504 660</b>   |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 190 610          | 215 172          | 9       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>190 610</b>   | <b>215 172</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>578 718</b>   | <b>719 832</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 6 516            | 6 516            | 13      |
| Kohustuslik reservkapital                    | 2 323            | 2 323            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 448 903          | 396 513          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 62 422           | 52 390           |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>520 164</b>   | <b>457 742</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>1 098 882</b> | <b>1 177 574</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2012          | 2011          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 3 942 372     | 3 627 546     | 14      |
| Muud äritulud                               | 13 803        | 46 741        |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -3 065 796    | -2 824 061    |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -483 609      | -444 542      | 15      |
| Tööjõukulud                                 | -265 012      | -253 931      | 16      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -62 011       | -75 862       | 6       |
| Muud ärikulud                               | 0             | -831          |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>79 747</b> | <b>75 060</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -17 325       | -22 670       | 17      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>62 422</b> | <b>52 390</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>62 422</b> | <b>52 390</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2012           | 2011           | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 79 747         | 75 060         |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                |                |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 62 011         | 75 862         | 6       |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | -6 022         | -5 330         |         |
| Muud korrigeerimised                                     | 0              | 125            |         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>55 989</b>  | <b>70 657</b>  |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 44 348         | -114 218       |         |
| Varude muutus                                            | 12 689         | -67 720        |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -121 801       | 76 091         |         |
| Makstud intressid                                        | -17 325        | -22 670        |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>53 647</b>  | <b>17 200</b>  |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                |                |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -38 312        | -16 600        | 6       |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 6 060          | 24 933         | 6       |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-32 252</b> | <b>8 333</b>   |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                |                |         |
| Saadud laenud                                            | 22 501         | 0              | 9       |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -31 739        | -28 073        | 9       |
| Arvelduskrediidi saldo muutus                            | -199           | 12 089         | 9       |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -9 876         | -19 278        | 9       |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-19 313</b> | <b>-35 262</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>2 082</b>   | <b>-9 729</b>  |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>13 376</b>  | <b>23 105</b>  |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>2 082</b>   | <b>-9 729</b>  |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>15 458</b>  | <b>13 376</b>  |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                       |                             |                              |                             | Kokku   |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------|
|                                       | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2010</b>                     | 6 518                       | 2 323                        | 396 513                     | 405 354 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | 52 390                      | 52 390  |
| Muud muutused omakapitalis            | -2                          |                              |                             | -2      |
| <b>31.12.2011</b>                     | 6 516                       | 2 323                        | 448 903                     | 457 742 |
| <b>Korrigeeritud saldo 31.12.2011</b> | 6 516                       | 2 323                        | 448 903                     | 457 742 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           |                             |                              | 62 422                      | 62 422  |
| <b>31.12.2012</b>                     | 6 516                       | 2 323                        | 511 325                     | 520 164 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ FAASION 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Aruanne on koostatud eurodes.

#### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontot pangas.

#### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Lootusetud nõuded on bilansist väljakantud.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu nii lühi- kui pikaajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

#### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuluarvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavates kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 10-30 aastat
- Muud masinad ja seadmed 3 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 2-3 aastat

#### Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

#### Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav rendisuhte kehtivuse periood.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

#### Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke ( osanikke);
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

#### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 11 645        | 9 296         |
| Arvelduskontod    | 3 813         | 4 080         |
| <b>Kokku raha</b> | <b>15 458</b> | <b>13 376</b> |

## Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                   | 31.12.2012     | 31.12.2011     |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 240 085        | 284 433        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>240 085</b> | <b>284 433</b> |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 8 404         | 8 974         |
| Üksikisiku tulumaks                           | 4 668         | 5 226         |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 17            | 28            |
| Sotsiaalmaks                                  | 9 559         | 10 473        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 484           | 441           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 903           | 1 118         |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>24 035</b> | <b>26 260</b> |

## Lisa 5 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2012     | 31.12.2011     |
|------------------------|----------------|----------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 602 841        | 616 201        |
| Ettemaksed varude eest | 671            | 0              |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>603 512</b> | <b>616 201</b> |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                                           |         |          |                             |                         |                    | Kokku    |
|-------------------------------------------|---------|----------|-----------------------------|-------------------------|--------------------|----------|
|                                           | Maa     | Ehitised |                             |                         | Masinad ja seadmed |          |
|                                           |         |          | Arvutid ja arvuti-süsteemid | Muud masinad ja seadmed |                    |          |
| 31.12.2010                                |         |          |                             |                         |                    |          |
| Soetusmaksumus                            | 46 488  | 281 787  | 23 059                      | 239 964                 | 263 023            | 591 298  |
| Akumuleeritud kulum                       |         | -60 720  | -21 748                     | -166 401                | -188 149           | -248 869 |
| Jääkmaksumus                              | 46 488  | 221 067  | 1 311                       | 73 563                  | 74 874             | 342 429  |
|                                           |         |          |                             |                         |                    |          |
| Ostud ja parendused                       | 16 600  |          |                             |                         |                    | 16 600   |
| Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost | 16 600  |          |                             |                         |                    | 16 600   |
| Amortisatsioonikulu                       |         | -29 252  | -753                        | -45 857                 | -46 610            | -75 862  |
| Müügid                                    | -16 600 |          |                             | -3 003                  | -3 003             | -19 603  |
|                                           |         |          |                             |                         |                    |          |
| 31.12.2011                                |         |          |                             |                         |                    |          |
| Soetusmaksumus                            | 46 488  | 281 787  | 23 059                      | 231 153                 | 254 212            | 582 487  |
| Akumuleeritud kulum                       |         | -89 972  | -22 501                     | -206 450                | -228 951           | -318 923 |
| Jääkmaksumus                              | 46 488  | 191 815  | 558                         | 24 703                  | 25 261             | 263 564  |
|                                           |         |          |                             |                         |                    |          |
| Ostud ja parendused                       |         | 28 127   |                             | 10 185                  | 10 185             | 38 312   |
| Amortisatsioonikulu                       |         | -34 635  | -336                        | -27 040                 | -27 376            | -62 011  |
| Müügid                                    |         |          |                             | -38                     | -38                | -38      |
|                                           |         |          |                             |                         |                    |          |
| 31.12.2012                                |         |          |                             |                         |                    |          |
| Soetusmaksumus                            | 46 488  | 309 914  | 23 059                      | 236 072                 | 259 131            | 615 533  |
| Akumuleeritud kulum                       |         | -124 607 | -22 837                     | -228 262                | -251 099           | -375 706 |
| Jääkmaksumus                              | 46 488  | 185 307  | 222                         | 7 810                   | 8 032              | 239 827  |

### Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

|                         | 2012         | 2011          |
|-------------------------|--------------|---------------|
| Maa                     |              | 16 600        |
| Masinad ja seadmed      | 6 060        | 8 811         |
| Muud masinad ja seadmed | 6 060        | 8 811         |
| <b>Kokku</b>            | <b>6 060</b> | <b>25 411</b> |

## Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                               | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|-------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                               |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Kapitalirendikohustused kokku | 0          |                                   |                     |             |              |             |             |
|                               |            |                                   |                     |             |              |             |             |
|                               | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|                               |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Leping nr.026165              | 8 950      | 8 950                             |                     |             | 2,64         | EUR         | 28.08.2012  |
| Leping nr.026204              | 926        | 926                               |                     |             | 2,64         | EUR         | 28.08.2012  |
| Kapitalirendikohustused kokku | 9 876      | 9 876                             |                     |             |              |             |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |      |       |
|------------------------------------------|------|-------|
|                                          | 2012 | 2011  |
| Masinad ja seadmed                       | 0    | 9 365 |
| Kokku                                    | 0    | 9 365 |

## Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                                                         | 2012       | 2011       |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kasutusrendikulu                                                        | 18 435     | 24 184     |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest |            |            |
|                                                                         | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
| 12 kuu jooksul                                                          | 10 202     | 16 538     |
| 1-5 aasta jooksul                                                       | 20 069     | 30 270     |

Kasutusrendi tingimustel on renditud:

- sõiduauto Subaru Forester 2,0TD XS AWD
- sõiduauto VW Passat Highline Bluemotion 2,0
- sõiduauto Citroen C-Crosser 2,2HDI

## Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

|                                      | 31.12.2012 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Arvelduskrediit                      | 82 605     | 82 605                            |                     |             | 3,3          | EUR         | 15.10.2013  |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 82 605     | 82 605                            |                     |             |              |             |             |
| Pikaajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Pangalaen                            | 235 448    | 44 838                            | 190 610             |             | 3,63         | EUR         | 05.10.2018  |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | 235 448    | 44 838                            | 190 610             |             |              |             |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 0          |                                   |                     |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | 318 053    | 127 443                           | 190 610             |             |              |             |             |

  

|                                      | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Arvelduskrediit                      | 82 804     | 82 804                            |                     |             | 4,5          | EUR         | 05.04.2012  |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 82 804     | 82 804                            |                     |             |              |             |             |
| Pikaajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Pangalaen                            | 244 686    | 29 514                            | 179 363             | 35 809      | 6,26         | EUR         | 05.10.2018  |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b>     | 244 686    | 29 514                            | 179 363             | 35 809      |              |             |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 9 876      | 9 876                             |                     |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | 337 366    | 122 194                           | 179 363             | 35 809      |              |             |             |

| Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus |                |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                       | 31.12.2012     | 31.12.2011     |
| Maa                                                   | 46 488         | 46 488         |
| Ehitised                                              | 185 307        | 191 816        |
| Muud varad                                            | 8 032          | 19 452         |
| <b>Kokku</b>                                          | <b>239 827</b> | <b>257 756</b> |

Saadud arvelduskrediidi tagatiseks on seatud kommertspant ettevõtte varadele summas 76694.00 eurot. Sama kommertspant oli seisuga 31. detsember 2011. a.

Pikaajalise laenu tagatiseks on seatud hüpoteek AS Swedbank kasuks kinnistule asukohaga Rehemäe tee 14, Kärkla linn, Hiiumaa maakond summas 319558.00 eurot

## Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2012     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 213 214        | 213 214                           |                     |             |         |
| Võlad töövõtjatele               | 20 942         | 20 942                            |                     |             | 11      |
| Maksuvõlad                       | 24 035         | 24 035                            |                     |             | 4       |
| Muud võlad                       | 277            | 277                               |                     |             |         |
| Muud viitvõlad                   | 277            | 277                               |                     |             |         |
| Saadud ettemaksed                | 2 197          | 2 197                             |                     |             |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>260 665</b> | <b>260 665</b>                    |                     |             |         |

  

|                                  | 31.12.2011     | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
|                                  |                | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |         |
| Võlad tarnijatele                | 328 905        | 328 905                           |                     |             |         |
| Võlad töövõtjatele               | 22 699         | 22 699                            |                     |             | 11      |
| Maksuvõlad                       | 26 260         | 26 260                            |                     |             | 4       |
| Muud võlad                       | 145            | 145                               |                     |             |         |
| Muud viitvõlad                   | 145            | 145                               |                     |             |         |
| Saadud ettemaksed                | 4 457          | 4 457                             |                     |             |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>382 466</b> | <b>382 466</b>                    |                     |             |         |

## Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2012    | 31.12.2011    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Väljamaksmata töötasu           | 10 281        | 11 152        |
| Puhkusereserv                   | 10 661        | 11 547        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>20 942</b> | <b>22 699</b> |

## Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

|                                             | 31.12.2012     | 31.12.2011     |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Tingimuslikud kohustused</b>             |                |                |
| Võimalikud dividendid                       | 403 947        | 354 640        |
| Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt | 107 378        | 94 263         |
| <b>Kokku tingimuslikud kohustused</b>       | <b>511 325</b> | <b>448 903</b> |

## Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

|                                | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                     | 6 516      | 6 516      |
| Osade arv (tk)                 | 3          | 3          |
| Osade nimiväärtus a`2172 eurot |            |            |

## Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

|                                                   | 2012             | 2011             |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes       |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                      |                  |                  |
| Eesti                                             | 3 917 849        | 3 627 546        |
| Soome                                             | 11 569           | 0                |
| Rootsi                                            | 5 704            | 0                |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>        | <b>3 935 122</b> | <b>3 627 546</b> |
| Müük väljapoole Euroopa Liidu riike               |                  |                  |
| Venemaa                                           | 7 250            | 0                |
| <b>Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku</b> | <b>7 250</b>     | <b>0</b>         |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>3 942 372</b> | <b>3 627 546</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes                     |                  |                  |
| Ehitusmaterjalide jaemüük                         | 681 993          | 598 351          |
| Ehitusmaterjalide hulgimüük                       | 3 116 336        | 2 875 262        |
| Osutatud ehitusteenus                             | 144 043          | 153 933          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                            | <b>3 942 372</b> | <b>3 627 546</b> |

## Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                           | 2012           | 2011           |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| Üür ja rent                               | 2 051          | 24 663         |
| Energia                                   | 14 067         | 12 214         |
| Elektrienergia                            | 14 067         | 12 214         |
| Mitmesugused bürookulud                   | 17 677         | 19 993         |
| Lähetuskulud                              | 1 083          | 1 651          |
| Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest | 4 126          | 16 390         |
| Muud                                      | 444 605        | 369 631        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>    | <b>483 609</b> | <b>444 542</b> |

## Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                      | 2012           | 2011           |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                            | 196 808        | 188 688        |
| Sotsiaalmaksud                                       | 67 714         | 64 899         |
| Haigushüvitis                                        | 490            | 344            |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                             | <b>265 012</b> | <b>253 931</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale</b> | <b>20</b>      | <b>19</b>      |

## Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                     | 2012          | 2011          |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Intressikulud                       | 17 325        | 22 670        |
| Intressikulu laenudelt              | 13 917        | 19 503        |
| Intressikulu kapitalirendilt        | 706           | 547           |
| Muud intressikulud                  | 2 702         | 2 620         |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>17 325</b> | <b>22 670</b> |

## Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| 2012                                                                                                                             | Ostud |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 300   |
|                                                                                                                                  |       |
| 2011                                                                                                                             | Ostud |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 479   |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                                               | 2012   | 2011   |
| Arvestatud tasu                                                               | 32 220 | 32 220 |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

osaühing Faasion (registrikood: 10064165) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TANEL MALK         | Juhatuse liige     | 17.06.2013           |
| KALVI PINK         | Juhatuse liige     | 17.06.2013           |
| HANNO KIIL         | Juhatuse liige     | 17.06.2013           |

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Faasion osanikele

Oleme auditeerinud osaühing Faasion raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 16.

## Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

## Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

## Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Faasion finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anu Harak

Vandeaudiitori number 270

AT Audiko OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 134

Raua 2-27, 50104 Tartu

18.06.2013

## Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Faasion (registrikood: 10064165) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ANU HARAK          | Vandeaudiitor      | 18.06.2013           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2012     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 448 903        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 62 422         |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>511 325</b> |
| Katmine                                                                |                |
| Dividendideks                                                          | 19 500         |
| Eelmiste perioodide kasumi arvelt                                      |                |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 491 825        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>511 325</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                      | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük | 46732      | 3116336         | 79.05%      | Jah            |
| Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük     | 47529      | 681993          | 17.30%      | Ei             |
| Elamute ja mitteeluhoonete ehitus               | 41201      | 144043          | 3.65%       | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Tanel Malk     | 37107060347                         |                   | 2172 EUR                  |
| Kalvi Pink     | 36710150233                         |                   | 2172 EUR                  |
| Hanno Kiil     | 36901280310                         |                   | 2172 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu            |
|-------------------|-----------------|
| Telefon           | +372 4622500    |
| Faks              | +372 4622625    |
| Mobiiltelefon     | +372 5024514    |
| E-posti aadress   | info@faasion.ee |
| Veebilehe aadress | www.faasion.ee  |